

15. Rozbor hospodárenia príspevkovej organizácie Pezinské kultúrne centrum, p. o. za rok 2018

PREDKLADÁ: Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok
SPRACOVAL: Mgr. Pavol Minárik, poverený zastupovaním riaditeľa

Stanovisko Komisie ekonomiky, financií a podnikania zo dňa 17.6.2019: Komisia odporúča neschváliť hospodárenie PKC, p.o. za rok 2018 z dôvodu nekompletnosti predkladaného materiálu a s pripomienkami uvedenými v prílohe č. 3 Zápisnice

Stanovisko MsR č. 2-89/2019 zo dňa 18.06.2019: MsR neodporúča MsZ schváliť materiál v predložennom znení, bez pripomienky

UZNESENIE MsZ č. 1-/2019

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku,
v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
v znení neskorších predpisov a v zmysle ustanovenia § 24 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.Z.
o rozpočtových pravidlách verejnej správy

schvaľuje

hospodárenie príspevkovej organizácie Pezinské kultúrne centrum, p. o. za rok 2018

- príjmy vo výške 515 321,36 €
- výdavky vo výške 507 911,48
- hospodársky výsledok - účtovný zisk vo výške 7 275,82 €

- a) bez pripomienok
- b) s týmito pripomienkami

Dôvodová správa

ROZBOR HOSPODÁRENIA PEZINSKÉHO KULTÚRNEHO CENTRA ZA ROK 2018

Pezinské kultúrne centrum je príspevkovou organizáciou mesta Pezinok. V roku 2018 hospodárila so svojimi vlastnými príjmami, ako aj príspevkom od zriaďovateľa – Mesta Pezinok.

Príspevok od zriaďovateľa na rok 2018 bol schválený Uznesením MsZ č.269/2017 zo dňa 7.12.2017 vo výške 277 000,- €. Dňa 18.9.2018 bolo schválené rozpočtové opatrenie Uznesením č.145/2018 vo výške 5 900,- €. Po úprave rozpočtovým opatrením príspevok bol vo výške 282 900,- €.

Pezinské kultúrne centrum, p.o., splnilo podmienku uvedenú v §21 bod 2 Zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení noviel o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (menej ako 50% výrobných nákladov je pokrytých tržbami). Spôsob výpočtu splnenia : Náklady spolu: 575 152,31€ z toho 50% Nákladov: 287 576,15€ musí byť vyššie ako výnosy: 230 209,75€, tzn. Pezinské kultúrne centrum splnilo podmienku uvedenú vo vyššie uvedenom §21 bod2 Zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č.523/2004 Z.z.

K 31.12.2018 príspevková organizácia použila na výdavky z celkového príspevku od zriaďovateľa 282 900,- € finančné prostriedky vo výške 278 624,14 €. Pezinské kultúrne centrum v roku 2019 vykonalo zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa v zmysle § 24 Zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení predpisov vo výške: 4 275,86 €.

Príspevková organizácia hospodárila na základe schváleného návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov, kde plnenie príjmov bolo 96% a plnenie výdavkov 95%.

Pezinské kultúrne centrum nie je platcom DPH a nemá povinnosť podávať daňové priznanie z príjmov.

V roku 2018 na základe Nariadenia vlády č.359/2017 Z. z. pre zamestnancov vo verejnej správy boli navýšené platové tarify oproti r.2017, plus sa navýšili platové postupy zamestnancov nakoľko dosiahli odpracované roky v priebehu roku 2018, čo robí rozdiel oproti roku 2017. Počet zamestnancov k 31.12.2018, t.j.:

1x štatutár(v súčasnosti dlhodobý PN), 1 x asistentka + pokladňa, 1x vedúci kina,
1x ekonómka, 2x dramaturgia, 1x technik, 1x výtvarníčka, 1x domovník, údržbár,
2x kurič, údržbár + manipulačné práce,
2x vrátnička + informátorka(predaj vstupeniek), 3x upratovačka, t.j. spolu 16 zamestnancov

V roku 2018 bolo zrealizovaných 161 kultúrnych podujatí a 353 kino predstavení (napr.: vernisáže, Ahoj rozprávka - mesačný cyklus pre deti, maškarný pre najmenších, najmenší festival, Aj pán Goethe by mal radosť – súťaž v nemeckom jazyku, Novodobo so Shakespearom – súťaž v anglickom jazyku pre ZŠ a SŠ, Deň detí, Festival pouličného divadla, Wine & Art, profesionálne divadlá-3 letušky v paríži, A,čo ja láska, Hvezda - Eva Holubová,..., koncerty - Jarek Nohavica, Cigánski diabli, Václav Neckař so skupinou BACILY, Vinobranie – program na 2 tribúnach počas 3 dní, Vianočné trhy, Víťanie Mikuláša v meste, ...)

V roku 2018 poklesli príjmy z prenájmu priestorov oproti roku 2017, nakoľko bol nižší záujem z radov obyvateľov a firiem o jednorazový - krátkodobý prenájom v priestoroch

Domu kultúry ako v roku 2017. Pezinské kultúrne centrum má aj nájomníkov na dlhodobý prenájom:

Sadzba základného nájomného na m² pre zazmluvnených nájomcov na dlhodobý prenájom priestorov v Dome kultúry je 83,-€/m²/rok.

Nájomníci: VENTA (26,6m²), Jaroslava Pastorková (9,6m²), Alena Pesslová (22m²), SMER-SD (18m²)

Ing.Ivana Žálio (10,2m²), APERUS, s.r.o.(18m²), Autoškola KATKA, s.r.o.,
Ing. Gabriela Duffalová (15,9m²), H & M GROUP (12m²), Alena Jakobovičová (14,6m²)

JELLEN DRUMS(21m², 44m², 19,3m², 43,5m²)

Dlhodobý prenájom dohodou: TV Pezinok – 90,95€/mes. (50m², 12m², 69,5m²),
Tatra banka 663,88€/rok, Konfederácia politických väzňov na Slovensku 1,-€/rok,
Združenie pezinských vinohradníkov a vinárov 1,-€/rok.

V roku 2018 príspevková organizácia Pezinské kultúrne centrum dosiahla k 31.12.2018 kladný hospodársky výsledok – účtovný zisk vo výške 7 275,82€.

V Pezinku, 19.6.2019

**Plnenie rozpočtu za rok 2018****PRÍJMY:**

účet	Príjmy	Plnenie r.2016	Plnenie r.2017	Plán r.2018	Plnenie r.2018
212	príjmy z vlastníctva	44 776,85	44 430,42	52 000,00	33 786,26
212 003	príjmy z prenajatých budov a priestorov	44 776,85	44 430,42	52 000,00	33 786,26
223	Poplatky a platby	209 040,90	252 035,60	198 700,00	198 635,10
223 001	za služby , vstupné - kino, agentúrne, festivalové, hudobné programy, výlep plagátov,kurzovné, ZUČ	209 040,90	252 035,60	198 700,00	198 635,10
223003	stravné	3 159,23	3 756,88	0,00	0,00
312	transfery	255 000,00	272 000,00	282 900,00	282 900,00
312 007	z rozpočtu obce	255 000,00	272 000,00	282 900,00	282 900,00
	SPOLU	508 817,75	568 466,02	533 600,00	515 321,36

VÝDAVKY:

účet	Výdavky	Plnenie r.2016	Plnenie r.2017	Plán r.2018	Plnenie r.2018
611	funkčný plat	151 760,72	158 302,76	160 952,00	160 469,67
621	poistné do VŠZP	12 124,96	12 005,28	12 300,00	12 292,95
623	poistné do ostat. ZP	3 373,22	3 969,25	4 178,00	4 106,02
625	poistné do SP	38 782,78	39 668,08	40 500,00	40 351,32
625 001	nemocenské poistenie	2 168,73	2 233,93	2 300,00	2 294,65
625 002	starobné poistenie	22 021,94	22 705,59	23 200,00	23 101,78
625 003	úrazové poistenie	1 257,22	1 303,82	1 260,00	1 252,75
625 004	invalidné poistenie	4 113,01	3 997,29	4 050,00	4 033,75
625 005	poistenie v nezamest.	1 358,99	1 318,22	1 350,00	1 342,88
625 006	garančné poistenie	392,04	406,52	500,00	488,29
625 007	do rezer.fondu solidarity	7 470,85	7 702,71	7 840,00	7 837,22
631	cestovné náhrady	99,15	218,82	100,00	65,98
631 001	tuzemské cestovné	40,14	44,68	100,00	65,98
631 002	zahraníčné cestovné	59,01	174,14	0,00	0,00
632	energie, voda, komunikácie	67 483,89	68 149,47	68 455,00	58 643,47
632 001	el. energia, plyn	53 183,50	53 281,20	51 705,00	44 824,30
632 002	vodné, stočné	9 150,76	10 155,54	10 800,00	9 137,03
632 003	poštové služby	5 149,63	821,39	1 050,00	768,92
632 004	internetové služby	0,00	1 267,67	2 400,00	1 415,73
632 005	telekomunikačné služby	0,00	2 623,67	2 500,00	2 497,49
633	materiál	11 894,10	13 531,85	18 650,00	13 677,83
633 001	interiérové vybavenie	51,00	343,47	1 000,00	90,00
633 002	výpočtová technika	1 975,00	1 119,44	4 250,00	4 241,80
633 006	všeobecný materiál	8 911,96	10 798,93	11 200,00	7 266,01
633 009	časopisy,odb.literatúra	321,77	303,74	300,00	283,24
633 010	OOPP	634,37	966,27	800,00	774,64
633 016	reprezentačné	0,00	0,00	1 100,00	1 022,14
634	dopravné výdavky	16 764,35	16 295,18	2 400,00	1 656,94
634 001	PHM	604,99	760,07	800,00	647,74
634 002	servis, údržba, opravy a výdavky	16 159,36	15 535,11	1 500,00	1 004,20
634 005	dialničné známky, parkovné	0,00	0,00	100,00	5,00
635	štandardná údržba	0,00	0,00	11 120,00	3 480,45
635 002	oprava výpočtovej techniky	0,00	0,00	1 500,00	499,44
635 004	oprava strojov a zariadení	0,00	0,00	2 500,00	1 925,18
635 006	oprava budov	0,00	0,00	6 900,00	869,60
635 009	aktualizácie softvéru	0,00	0,00	220,00	186,23
637	služby	206 221,66	250 713,22	214 945,00	213 166,85
637 001	školenie	0,00	0,00	200,00	171,00
637 002	požič.kino,agent,hudob.fest.programy,Vinobranie	173 792,18	212 090,67	156 420,00	156 346,07
637 003	propagácia,reklama a inzercia	1 871,22	3 519,23	2 500,00	1 750,90
637 004	všeobecné služby	11 936,42	17 127,40	27 700,00	27 673,06
637 005	BOZP	0,00	0,00	1 100,00	1 068,28
637 012	poplatky banke	1 375,40	468,46	650,00	615,20
637 014	stravovanie	11 218,20	10 500,00	14 300,00	14 295,50
637 016	prídely do SF	0,00	0,00	1 900,00	1 818,91
637 020	vratenie nevyčerpaného príspevku	372,24	1 578,72	0,00	153,43
637 027	dohody	5 594,70	5 428,74	6 000,00	5 471,80
637 032	mylné platby	61,30	0,00	0,00	0,00
637 035	poplatky za odpad, RTVS,AVF	0,00	0,00	4 175,00	3 802,70
	SPOLU	508 504,83	562 853,91	533 600,00	507 911,48

